

證券商內部控制制度標準規範—內部稽核實施細則修正對照表

編號	作業項目	修正後內容	修正前內容	修正說明
AA-12 110	買賣決策訂定之稽核目的：確定上述作業是否符合規定辦理	作業週期：不定期（每半年至少查核乙次） (一)~(二)略 (三)非經主管機關核准，公司是否未投資於其他證券商(含營業證券)，且是否納入電腦控管機制進行控管。	作業週期：不定期（每半年至少查核乙次） (一)~(二)略 (刪除)	<u>配合證交所 114 年 4 月 8 日臺證輔字第 1140501046 號函及內部控制制度 CA-12110 修正。</u>